

关于上海天好信息技术股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第二期）

上海天好信息技术股份有限公司(以下简称“辅导对象”、“天好信息”、“公司”)拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。东方证券承销保荐有限公司(以下简称“东方投行”)作为辅导机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法(2023年修订)》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定,以及《上海天好信息技术股份有限公司与东方证券承销保荐有限公司关于首次公开发行股票并上市之辅导协议》相关约定开展辅导工作。现就本期辅导工作进展情况报告如下:

一、辅导工作开展情况

(一) 辅导人员

2023年1月3日报送第一期辅导工作进展情况报告时,东方投行原辅导工作小组成员为:游言栋、肖啸、代宇扬、范宜轩、戴汉奇、连顺安、谢梓杰,其中保荐代表人游言栋担任辅导工作小组组长,负责对天好信息首次公开发行股票并上市开展辅导工作。

本辅导期间,因工作安排调整原因,新增卞进、李小顺、吴泉文进入辅导小组。上述人员调整后,辅导工作小组成员变更为:卞进、李小顺、游言栋、肖啸、代宇扬、范宜轩、戴汉奇、连顺安、谢梓杰、吴泉文,其中保荐代表人卞进担任辅导工作小组组长,游言栋不再担任辅导小组组长。上述辅导人员均为东方投行

正式员工，均已取得证券从业资格，且同时担任辅导工作的企业均未超过四家，符合中国证监会有关规定。

本期新增辅导人员的简历如下：

卞进：男，证券从业证书编号 S1590723030001，保荐代表人、具备律师职业资格，现任东方投行董事，硕士研究生学历。曾参与或主持普元信息（688118）、捷安高科（300845）、智洋创新（688191）、优宁维（301166）等首次公开发行股票并上市项目，以及升华拜克（600226）重大资产重组项目，具有丰富的 IPO 项目实际操作、分析判断和项目负责经验。

李小顺：男，证券从业证书编号 S1590722120005，保荐代表人，注册会计师非执业会员，现任东方投行资深业务总监，硕士研究生学历。曾参与或主持集泰股份（002909）首次公开发行股票并上市项目，中航重机（600765）2018 年非公开发行股票项目、集泰股份（002909）2020 年非公开发行股票项目、中航重机（600765）2021 年非公开发行股票项目，具有丰富的 IPO 及再融资项目实际操作、分析判断和项目负责经验。

吴泉文：男，证券从业证书编号 S1590120120020，现任东方投行高级经理，硕士研究生学历。曾参与士兰微（600460.SH）发行股份购买资产并募集配套资金项目，以及华鸿股份首次公开发行股票并上市项目，具有丰富的项目实际操作和分析经验。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间为 2023 年 1 月 3 日报送第一期辅导工作进展情况报告日至本工作进展情况报告签署日（以下简称“本辅导期”）。

本辅导期内，辅导工作小组结合公司实际情况，采用多种方式开展了辅导工作：通过进行专项答疑、召开中介机构协调会等方式开展辅导工作；开展尽职调查工作，全面深入调查、了解辅导对象经营管理、公司治理、财务、业务等方面状况；持续关注公司业务发展状况及规范运营情况，协助辅导对象进一步完善公司内部控制；发放最新全面注册制新规及政策解读相关的学习资料，帮助辅导对象及时了解证券监管部门有关政策动向。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，东方投行和辅导对象均诚实、勤勉、尽责地履行了辅导协议，未发生任何一方违约的情况，辅导协议履行情况正常。辅导对象高度重视东方投行及其他中介机构提出的规范运作建议，积极对有关问题进行整改，辅导工作进展正常，具体如下：

1、开展中介机构协调会

对于本辅导期内发现的疑难重要问题，及时召集中介机构召开专题协调会议，并形成解决方案，严格督促公司从各方面规范运作。

2、持续开展全面尽职调查工作

辅导工作小组持续推进报告期内公司董事、监事、高级管理人员、主要财务人员及关键岗位人员银行流水和公司银行流水的全面核查工作；对公司进行财务核查，检查公司的内控制度和执行情况，并对前期由于疫情原因无法实地走访的主要客户、供应商进行补充实地走访，切实了解业务的真实性。

3、持续完善公司治理及内部控制制度

辅导工作小组持续对公司股东大会和董事会的规范运作进行调查，督促公司建立良好的公司治理结构，实现独立运营，做到业务、资产、人员、财务、机构独立完整；指导公司及财务人员规范公司财务核算制度及采购和销售管理体系，形成有效的内部控制制度。同时，规范应收账款的催收与坏账计提处理，对不同阶段的客户放置于不同的风险阶段计提对应坏账。

4、开展辅导对象注册制新规学习

辅导工作小组发放最新全面注册制新规及政策解读相关的学习资料，引导辅导对象及时了解证券监管部门有关政策动向，并督促辅导对象认真准备辅导验收申请相关的测试。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市中伦律师事务所积极配合辅导工作小组对辅导对象实施辅导工作。各证券服务机构严格按照有关法律法规要求，勤勉尽责完成了各项辅导工作。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）前期辅导工作中发现问题及解决情况

经过前期辅导，辅导机构通过与辅导对象的积极沟通以及尽职调查等相关工作，已经按照上市公司的规范要求并结合公司自身情况对发现的问题提出了相应的解决方案，并督促辅导对象落实推进。主要包括如下方面：

1、历史沿革梳理问题。辅导小组针对公司历次增资、股份转让情况，会同北京市中伦律师事务所对公司的历史沿革进行了梳理，主要核查内容包括股份代持、突击入股、入股价格异常、

股东适格性等。辅导小组通过获取各股东提供的资料，完成辅导机构访谈等程序进行了核查。

2、年度审计工作进程情况。辅导小组对公司 2020-2022 年的经营和财务状况进行了补充核查工作，主要核查内容包括了解行业最新动态、同行业竞争对手经营情况、公司业务开展的最新情况、公司经营的合法合规性核查等。目前，公司尚需加快 2022 年年度审计工作进程，配合会计师尽快完成审计相关事宜。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、年度审计工作进程问题

本辅导期内，辅导小组将核查期延长至 2022 年 12 月 31 日，具体包括陪同拉取银行流水、实地走访、独立发函、股东穿透核查等基础性核查工作。上述补充核查程序开展时间为 2023 年 2 月初，截至本辅导期末，发行人客户、供应商及银行等函证回函情况尚未完全达到核查比例要求，故上述核查工作仍需持续推进。

解决方案：辅导机构目前正协调其他中介机构持续推进相关核查工作，督促辅导对象积极配合提供相应资料，并接受辅导机构访谈等。

2、业绩规模增长问题

辅导对象收入主要来源于华东地区客户，报告期内受疫情影响，业绩增长不明显，业绩规模有待进一步提升。

解决方案：辅导小组建议辅导对象加强营销管理，进一步增强原有客户粘性及新客户吸引力，同时加快新业务的开发和市场拓展的进程，以尽快恢复和提升公司营业收入及利润水平。

3、在建工程转固问题

截至本辅导期末，辅导对象存在账面金额较大的在建工程项目，相关工程进度尚未达到预定可使用状态。

解决方案：辅导小组及中介机构实地查看在建工程建设进度情况；访谈公司管理层和在建工程主要供应商；核查主要供应商的采购合同、招投标文件等文件，了解具体定价依据、付款节点和施工进度，并抽取相关凭证，了解尚未达到预定可使用状态的原因。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员

下一阶段辅导工作小组人员包括卞进、李小顺、游言栋、肖啸、代宇扬、范宜轩、戴汉奇、连顺安、谢梓杰和吴泉文，其中卞进担任辅导工作小组组长。

（二）下一阶段主要辅导内容

1、辅导工作小组将充分利用现场沟通、电话会议等方式，将最新的监管动态和相关法律法规传达给辅导对象，为发行上市做好准备工作。辅导工作小组将继续对辅导对象进行尽职调查，对发行人的公司治理、规范运作、财务信息及经营模式等方面进行更为深入的全面梳理。

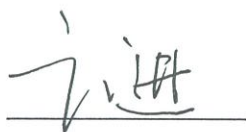
2、针对所辅导的内容，组织所有应接受辅导的人员进行法律法规和证券知识考试，考察上述人员对相关知识的掌握程度。

3、总结当期辅导工作，完善保荐工作底稿，进一步推进公司首次公开发行股票并上市事宜。

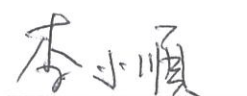
（以下无正文）

(本页无正文,为关于上海天好信息技术股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告(第二期)之辅导机构签章页)

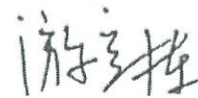
本期辅导人员签名:



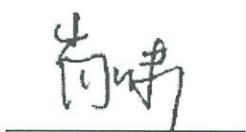
卞 进



李小顺



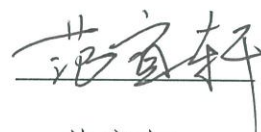
游言栋



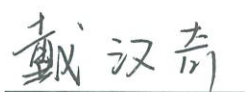
肖 啸



代宇扬



范宜轩



戴汉奇



连顺安



谢梓杰



吴泉文

东方证券承销保荐有限公司



2023年4月4日